

Бюджетний запит на 2026–2028 роки індивідуальний
(Форма 2026-2)

1.	Відділ культури і туризму виконавчого комітету Коростенської міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)				
2.	Відділ культури і туризму виконавчого комітету Коростенської міської ради (найменування відповідального виконавця)	101	13554438		(код бюджету)
3.	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)		
		101	13554438		
		(код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету та номер в системі головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)		
		1010160	0160		0111
		(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)		(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)
4.	Ціль державної, регіональної та місцевої політики, мета, завдання та підстави реалізації бюджетної програми на 2026 - 2028 роки:				
4.1.	Ціль державної, регіональної та місцевої політики				
	Здійснення державного контролю за дотриманням законодавства, правил, норм, стандартів у межах визначених повноважень. Організації діяльності культуруно - освітніх закладів культури і туризму				
4.2.	Мета бюджетної програми				
	Створення умов для діяльності та стабільного функціонування установ у сфері культури				
4.3.	Завдання бюджетної програми:				
	Забезпечення виконання державної політики в сфері культури і туризму, Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах				
4.4.	Підстави для реалізації бюджетної програми				
	Конституція України (Закон від 28.06.1996р. №254к/96 – ВР) (зі змінами та доповненнями внесеними згідно із законами); Бюджетний кодекс України (Закон від 08.07.2010р. № 2456 – VI) (зі змінами та доповненнями внесеними згідно із законами); Кодекс законів про працю(затверджувється Законом № 322-VIII від 10.12.71 ВВР, 1971, додаток до № 50, ст. 375) (зі змінами та доповненнями внесеними згідно із законами); Закон України від 19.11.2024 № 4059-IX «Про Державний бюджет України на 2025 рік» (зі змінами) ; Проект Закону України від 19.09.2025 р. №14000 "Про Державний бюджет України на 2026 рік" Закон України № 280/97-ВР від 21.05.1997р « Про місцеве самоврядування в Україні» (зі змінами та доповненнями внесеними згідно із законами); Закон України № 2493-III від 7 .06 2001 р. «Про службу в органах місцевого самоврядування» (зі змінами та доповненнями внесеними згідно із законами); Закон України № 2493-III від 7 .06 2001 р. «Про службу в органах місцевого самоврядування» (зі змінами та доповненнями внесеними згідно із законами); Постанова Кабінету Міністрів України №268 від 09.03.06р "Про упорядкування структури та умов оплати праці працівників апарату органів виконавчої влади, органів прокуратури, судів та інших органів" (зі змінами та доповненнями); Наказ Міністерства фінансів України від 26.08.2014р №836 "Про деякі питання запровадження програмно - цільового методу складання та виконання місцевих бюджетів" (із змінами); Наказ Міністерства фінансів України від 20.09.2017 № 793 «Про затвердження складових Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету», зі змінами; Наказ Міністерства фінансів України від 02.01.2019 року № 1 «Про затвердження Методичних рекомендацій щодо запровадження та застосування гендерно орієнтованого підходу в бюджетному процесі»; Наказ Міністерства фінансів України від 30.08.2021 року № 488 «Про затвердження Порядку обміну інформацією між Міністерством фінансів України та учасниками бюджетного процесу на місцевому рівні»; Наказ Міністерства фінансів України від 15.06.2023р №322 " Про затвердження Типового переліку результативних показників бюджетних програм місцевих бюджетів у галузі" Державне управління" (зі змінами); Наказ Міністерства фінансів України від 25.11.2024 року №604«Про затвердження Інструкції з підготовки бюджетних запитів місцевого бюджету» (зі змінами) ; Наказ Міністерства фінансів України від 23.05.2025 року № 271 «Про затвердження Методичних рекомендацій щодо організації середньострокового бюджетного планування на місцевому рівні», зі змінами ; Рішення 40-ї сесії VIII-го скликання Коростенської міської ради від 24.12.2024р. №2077 " Про бюджет Коростенської міської територіальної громади на 2025 рік" (зі змінами); Річний звіт за 2024рік по виконанню кошторису КІПКВК 1010160 - Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах; Звіт про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2024 рік по КІПКВК 1010160 - Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах.				
5.	Надходження для виконання бюджетної програми:				

5.1. Надходження для виконання бюджетної програми у 2024 - 2028 роках:

Код бюджетної класифікації	Найменування	(грн)				
		2024 рік (звіт)	2025 рік (затверджено)	2026 рік (план)	2027 рік (план)	2028 рік (план)
1	УСЬОГО, у тому числі:	3	4	5	6	7
X	загальний фонд, у тому числі:	1 813 000	1 870 400	2 042 700	2 191 700	2 351 400
	міжбюджетний трансферт	1 813 000	1 870 400	2 042 700	2 191 700	2 351 400
	спеціальний фонд, у тому числі:	0	0	0	0	0
	міжбюджетний трансферт	0	0	0	0	0
	власні надходження бюджетних установ за видами надходжень	0	0	0	0	0
	повернення кредитів	0	0	0	0	0

5.2. Підстави та обґрунтування надходжень спеціального фонду та обґрунтування їх обсягів

6. Витатки / надання кредитів за кодами Економічної класифікації витатків бюджету / Класифікації кредитування бюджету:

6.1. Витатки за кодами Економічної класифікації витатків бюджету у 2024 - 2028 роках:

Код Економічної класифікації витатків бюджету	Найменування	(грн)				
		2024 рік (звіт)	2025 рік (затверджено)	2026 рік (план)	2027 рік (план)	2028 рік (план)
1		3	4	5	6	7
2111	Заробітна плата, у тому числі:	1 437 800	1 518 100	1 657 800	1 778 900	1 908 800
	загальний фонд	1 437 800	1 518 100	1 657 800	1 778 900	1 908 800
	спеціальний фонд, у тому числі:	0	0	0	0	0
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
2120	Нарахування на оплату праці, у тому числі:	329 200	333 900	364 700	391 200	419 800
	загальний фонд	329 200	333 900	364 700	391 200	419 800
	спеціальний фонд, у тому числі:	0	0	0	0	0
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
2210	Премії, матеріали, обладнання та інвентар, у тому числі:	35 200	6 700	7 400	7 900	8 300
	загальний фонд	35 200	6 700	7 400	7 900	8 300
	спеціальний фонд, у тому числі:	0	0	0	0	0
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
2240	Оплата послуг (крім комунальних), у тому числі:	4 800	5 200	5 700	6 100	6 500
	загальний фонд	4 800	5 200	5 700	6 100	6 500
	спеціальний фонд, у тому числі:	0	0	0	0	0
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
2250	Витатки на відрядження, у тому числі:	6 000	6 500	7 100	7 600	8 000
	загальний фонд	6 000	6 500	7 100	7 600	8 000
	спеціальний фонд, у тому числі:	0	0	0	0	0
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
	УСЬОГО, у тому числі:	1 813 000	1 870 400	2 042 700	2 191 700	2 351 400
	загальний фонд	1 813 000	1 870 400	2 042 700	2 191 700	2 351 400
	спеціальний фонд, у тому числі:	0	0	0	0	0
	бюджет розвитку	0	0	0	0	0

6.2. Надання кредитів за кодами Класифікації кредитування бюджету у 2024 - 2028 роках:

Код Класифікації кредитуванн я бюджету	Найменування					2024 рік (звіт)	2025 рік (затверджено)	2026 рік (план)	2027 рік (план)	2028 рік (план)
1	2					3	4	5	6	7
	загальний фонд									
	спеціальний фонд, у тому числі:									
	бюджет розвитку									
	УСЬОГО, у тому числі:									
	загальний фонд									
	спеціальний фонд, у тому числі:									
	бюджет розвитку									

6.3. Пояснення щодо запропонованих змін у структурі видатків / наданих кредитів та впливу цих змін на результативні показники, досягнення мсти, виконання завдань бюджетної програми

Зміни у структурі видатків за даною бюджетною програмою спрямовані на оптимізацію використання бюджетних коштів та підвищення ефективності виконання завдань у сфері культури. Коригування видатків пов'язане з необхідністю забезпечення належних умов для функціонування установи, оновлення матеріально-технічної бази, обслуговування обладнання та витрат на оплату праці відповідно до чинного законодавства.

Зміни у розподілі видатків позитивно вплинуть на результативні показники бюджетної програми, а саме: забезпечать стабільну роботу відділу культури і туризму та підвищення якості надання адміністративних і організаційних послуг; сприятимуть ефективнішому плануванню та реалізації заходів у сфері культури;

дозволять забезпечити виконання завдань та досягнення стратегічних цілей програми за рахунок раціонального використання бюджетних ресурсів; забезпечать підтримання належного технічного стану обладнання та створять кращі умови для роботи персоналу.

7. Видатки / надання кредитів за напрямками використання бюджетних коштів у 2024 - 2028 роках:

7.1. Видатки / надання кредитів за напрямками використання бюджетних коштів у 2024 - 2028 роках:

N з/п	Напрями використання бюджетних коштів	2024 рік (звіт)	2025 рік (затверджено)	2026 рік (план)	2027 рік (план)	2028 рік (план)
1	2	3	4	5	6	7
1	Здійснення виконавчими органами наданих законодавством повноважень та виконання завдань покладених на установу для досягнення поставленої мети, у тому числі:	1 813 000	1 870 400	2 042 700	2 191 700	2 351 400
X	загальний фонд					
X	спеціальний фонд, у тому числі:	1 813 000	1 870 400	2 042 700	2 191 700	2 351 400
X	бюджет розвитку	0	0	0	0	0
X	УСЬОГО, у тому числі:	0	0	0	0	0
X	загальний фонд	1 813 000	1 870 400	2 042 700	2 191 700	2 351 400
X	спеціальний фонд, у тому числі:	1 813 000	1 870 400	2 042 700	2 191 700	2 351 400
X	бюджет розвитку	0	0	0	0	0

7.2. Пояснення щодо запропонованих змін у структурі видатків / наданих кредитів за напрямками використання бюджетних коштів та впливу цих змін на результативні показники, досягнення мсти, виконання завдань бюджетної програми

Зміни у структурі видатків за вказаним напрямом обумовлені необхідністю забезпечення належного виконання функцій, передбачених законодавством, та актуальними потребами установи. Перегляд видатків враховує зростання вартості товарів і послуг, потребу в підтримці матеріально-технічної бази, оплаті праці і організаційній діяльності.

Зміни позитивно вплинуть на результативні показники, оскільки дозволять забезпечити стабільну роботу відділу, підвищити якість адміністрування у сфері культури й туризму, своєчасне виконання заходів та досягнення цілей бюджетної програми.

8. Результативні показники бюджетної програми:

8.1. Результативні показники бюджетної програми у 2024 - 2025 роках:

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	2024 рік(звіт)				2025 рік(затверджено)			
				загальний фонд	спеціальний фонд	разом (5 + 6)	загальний фонд	спеціальний фонд	разом (8 + 9)		
				5	6	7	8	9	10		
1	2	3	4								
	Заграт										
	Кількість штатних одиниць, всього	од.	Штатний розпис	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00		
	Кількість штатних одиниць в т.ч. зайнятих жінками	од.	Штатний розпис	0,00	0,00	0,00	4,00	0,00	4,00		
	Витрати на утримання установи	грн.	Затверджений бюджет Коростенської МТГ, кошторис	0,00	0,00	0,00	1870400,00	0,00	1870400,00		
	Продавчу										
	Кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг	од.	Книга реєстрації	532,00	0,00	532,00	532,00	0,00	532,00		
	Кількість заходів спрямованих на підвищення енергоефективності у підв'язомчих закладах культури (замінна освітлення, утеплення, енергомодерніз тощо)	од.	Розрахункові дані	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Ефективності										
	Кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	од.	Книга реєстрації, розрахункові дані	133,00	0,00	133,00	133,00	0,00	133,00		
	Витрати на утримання однієї штатної одиниці	грн.	бухгалтерські звіти, затверджені кошториси, розрахункові дані	453250,00	0,00	453250,00	467600,00	0,00	467600,00		
	Якості										
	Відсоток вчасно виконаних листів, звернень, заяв, скарг у їх загальній кількості	відс.	розрахункові дані	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00		

8.2. Результативні показники бюджетної програми у 2026 - 2028 роках:

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	2026 рік(план)			2027 рік(план)			2028 рік(план)		
				затягальний фонд	спеціальний фонд	разом (5 + 6)	затягальний фонд	спеціальний фонд	разом (8 + 9)	затягальний фонд	спеціальний фонд	разом (11 + 12)
				5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	2	3	4									
Заграт												
	Кількість штатних одиниць, всього	од.	Штатний розпис	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00
	Кількість штатних одиниць в т.ч. зайнятих жінками	од.	Штатний розпис	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00
	Витрати на утримання установи	грн.	Затверджений бюджет Коростенської МТГ, кошторис	2042700,00	0,00	2042700,00	2191700,00	0,00	2191700,00	2351400,00	0,00	2351400,00
Продавчу												
	Кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг	од.	Книга реєстрації	536,00	0,00	536,00	540,00	0,00	540,00	544,00	0,00	544,00
	Кількість заходів спрямованих на підвищення енергоефективності у підв'язомчих закладах культури (замінна освітлення, утеплення, енергомодернізація тощо)	од.	Розрахункові дані	12,00	0,00	12,00	12,00	0,00	12,00	12,00	0,00	12,00
Ефективності												
	Кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одиого працівника	од.	Книга реєстрації, розрахункові дані	134,00	0,00	134,00	135,00	0,00	135,00	136,00	0,00	136,00
	Витрати на утримання одиєї штатної одиниці	грн.	бухгалтерські звіти, затверджені кошториси, розрахункові дані	510675,00	0,00	510675,00	547925,00	0,00	547925,00	587850,00	0,00	587850,00
Якості												
	Відсоток вчасно виконаних листів, звернень, заяв, скарг у їх загальній кількості	відс.	розрахункові дані	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00

8.3. Пояснення щодо динаміки результативних показників та досягнення мети, виконання завдань бюджетної програми

Аналіз динаміки результативних показників свідчить про стабільне виконання завдань бюджетної програми та поступове зростання окремих напрямів діяльності. Протягом 2024–2025 років кількість запланованих заходів та обсяг наданих послуг зберігалися на сталому рівні, що забезпечило виконання базових функцій у сфері культури і туризму.

у 2026–2028 роках прогнозується невелике, але стабільне зростання окремих показників. Зокрема, поступово збільшується кількість заходів та витрати на утримання установ, що пов'язано з розширенням переліку культурних подій, необхідності підтримки матеріально-технічної бази та зростанням вартості ресурсів.

Загалом динаміка показників підтверджує досягнення визначеної мети бюджетної програми — створення умов для діяльності та стабільного функціонування установ у сфері культури. Програма реалізується ефективно, її завдання виконуються у повному обсязі, а заплановане збільшення показників у наступні роки є обґрунтованим та відповідає реальним потребам галузі.

9. Чисельність зайнятих у бюджетних установах:

№ з/п	Категорії працівників	2024 рік (звіт)				2025 рік (затверджено)				2026 рік (план)		2027 рік (план)		2028 рік (план)	
		загальний фонд		спеціальний фонд		загальний фонд		спеціальний фонд		загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд
		затверджено	фактично зайняті	затверджено	фактично зайняті	затверджено	фактично зайняті	затверджено	фактично зайняті						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1	Керівники	2,00	2,00	0,00	0,00	2,00	2,00	0,00	0,00	2,00	0,00	2,00	0,00	2,00	0,00
2	Спеціалісти	2,00	2,00	0,00	0,00	2,00	2,00	0,00	0,00	2,00	0,00	2,00	0,00	2,00	0,00
УСЬОГО		4,00	4,00	0,00	0,00	4,00	4,00	0,00	0,00	4,00	0,00	4,00	0,00	4,00	0,00

10. Місцеві/регіональні програми, які виконуються в межах бюджетної програми:

10.1. Місцеві/регіональні програми, які виконуються в межах бюджетної програми у 2024 - 2025 роках:

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Документ, яким затверджено місцеву/регіональну програму	2024 рік (звіт)				2025 рік (затверджено)			
			загальний фонд		спеціальний фонд		загальний фонд		спеціальний фонд	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
УСЬОГО			0	0	0	0	0	0	0	0

10.2. Місцеві/регіональні програми, які виконуються в межах бюджетної програми у 2026-2028 роках:

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Документ, яким затверджено місцеву/регіональну програму	2026 рік (проект)				2027 рік (план)				2028 рік (план)			
			загальний фонд		спеціальний фонд		загальний фонд		спеціальний фонд		загальний фонд		спеціальний фонд	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
УСЬОГО			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

11. Перелік та обсяги публічних інвестиційних проєктів /програм публічних інвестицій, які виконуються в межах бюджетної програми 2024 - 2028 роках

№ з/п	Найменування публічного інвестиційного проєкту / програми публічних інвестицій	Унікальний ідентифікатор проєкту / програми	Період реалізації публічного інвестиційного проєкту / програми публічних інвестицій (рік початку і завершення)	Загальна вартість публічного інвестиційного проєкту / програми публічних інвестицій	Обсяг бюджетних коштів спрямованих на реалізацію публічного інвестиційного проєкту / програм публічних інвестицій у					
					2024 рік (звіт)		2025 рік (затверджено)		2026 рік (план)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
УСЬОГО					0	0	0	0	0	0

12. Аналіз результатів, досягнутих вислідок використання коштів, очікувані результати та необхідність передбачення видатків за бюджетною програмою.

12.1. Аналіз результатів, досягнутих вислідок використання коштів загального фонду бюджету у 2024 році, очікувані результати у 2025 році, обґрунтування необхідності передбачення видатків на 2026–2028 роки.

Загальний фонд заробітної плати разом з нарахуваннями (згідно звіту) у 2024 році становить 1 767 000,00 грн. Кількість ставок у 2024 році становить – 4 ставки. Заробітна плата складалася з обов'язкових виплат, стимулюючих доплат, премій, матеріальна допомога на оздоровлення та на соці. побутові, та ін. Інші видатки на установу складають 2,5% від загальної суми видатків.

Затверджені видатки по установі по загальному фонду станом на 01.10. 2025р по відділу культури і туризму складають 1 787 400,00 грн., що на 5,8% більше порівняно з виконанням у 2024 році. Загальний фонд заробітної плати разом з нарахуваннями (затверджено) у 2025 році по відділу культури і туризму у сумі 1 852 000,00 грн., що на 85 000,00 грн. більше порівняно з виконанням у 2024 році. Кількість ставок у 2024 році становить 4 штатних одиниць. Заробітна плата складається з обов'язкових виплат, стимулюючих доплат, премій, матеріальна допомога на оздоровлення та допомоги для вирішення соці. побутових питань. Інші видатки складають - 18 000,00 грн.

Видатки по установі по загальному фонду у 2026р плануються сумі 1 870 400,00 грн., що порівняно з 2025 роком більше на 107100,00 грн. Загальний фонд заробітної плати разом з нарахуваннями (планується) у 2026 році по відділу культури і туризму у сумі – 1 852 000,00 грн., що на 105700,00 грн. більше порівняно із затвердженим у 2025 році. Кількість ставок у 2026 році не планується змінювати. Заробітна плата складається з обов'язкових виплат, стимулюючих доплат, премій, матеріальна допомога на оздоровлення та допомоги для вирішення соці. побутових питань. Інші видатки у 2026 році складають 18 400,00 грн.

Необхідність передбачення видатків на 2026–2028 роки обумовлена потребою у стабільному функціонуванні культурної сфери, підтримці туристичного потенціалу громади, оновленні інфраструктури та забезпеченні сталого розвитку культурно-мистецьких послуг.

12.2. Аналіз результатів, досягнутих вислідок використання коштів спеціального фонду бюджету у 2024 році, та очікувані результати у 2025 році.

Начальник відділу культури і туризму



(підпис)

Ольга КОЗАЧЕНКО

Відомо їй/їй/їм/їм